

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«Ангкор»
ОГРН 1149102017932
за период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Ангкор» (далее – Общество)).

Юридический и фактический адрес: г. Симферополь, ул. Глилки, 64

ОГРН 1149102017932, ИНН 9102012442, КПП 910201001

Внесены сведения о юридическом лице в ЕГРЮЛ 07.07.2014г.

Номер свидетельства: серия 23 №008831013

Постановка на учет в налоговом органе по месту ее нахождения: 07.07.2014г

Номер свидетельства: серия 23 №008831014.

Основной вид деятельности:

47.59 Торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах.

Дополнительные виды деятельности:

46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами.

49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 130 человек.

Обособленное подразделение, зарегистрированное 14.08.2019г., находится по адресу: г.Евпатория, ул.Дмитрия Ульянова, ½.

Руководитель – генеральный директор Одинцова Марина Васильевна.

Участник (он же конечный бенефициар) с долей собственности 100 % (сто процентов) уставного капитала.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета, применяемая с 01 января 2020 года, утверждена приказом генерального директора от 31.12.2019г. №2-У.

- Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществляется главным бухгалтером с помощью штатной бухгалтерской службы (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"). Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированных бухгалтерских компьютерных программ "1С:Предприятие (КОРП + Торговля + Зарплата и управление персоналом)".

- Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, проводится записями по счетам учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) в текущем отчетном периоде путем ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности в соответствии с пунктами 9-13 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от Руководствуясь профессиональным суждением главного бухгалтера, п. 10 ПБУ 4/99 и п.п. 14, 15 ПБУ 1/2008, при невозможности достаточно надежного ретроспективного пересчета показателей бухгалтерской отчетности с целью сопоставимости статей

отчетности последствия изменения учетной политики отражается в бухгалтерской отчетности перспективно.

Изменение учетной политики производится в случаях:

- разработки или выбора нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;
- существенного изменения условий деятельности.

Изменение учетной политики оформляется приказом об изменениях к учетной политике. В случае изменения законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету изменение учетной политики происходит без оформления дополнительных приказов.

- Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

- Осуществление внутреннего контроля

Внутренний контроль осуществляется в соответствии с Положением о внутреннем контроле, утвержденным приказом генерального директора №2-У от 31.12.2019г.

- Применение положений по бухгалтерскому учету

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, главным бухгалтером на отчетную дату осуществляется проверка наличия оценочных обязательств. В случае наличия на отчетную дату оценочного обязательства величина оценочного обязательства определяется на основании мнения экспертов, рассчитанная в соответствии с пунктами 17-21 ПБУ 8/2010 и подтвержденная документально. Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на прочие расходы либо включается в стоимость актива. Оценочные обязательства в отношении ожидаемых убытков от деятельности, условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об оценочных обязательствах и условных обязательствах раскрывается в бухгалтерской отчетности по их однородным группам. При наличии условного актива раскрывается информация по его характеру, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, главному бухгалтеру осуществлять проверку наличия операций с юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность предприятия. В случае наличия таких операций информация раскрывается в пояснениях к бухгалтерской отчетности исходя из содержания отношений между сторонами, сгруппированная по видам операций.

В соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, учет осуществляется в разрезе структурных и обособленных подразделений с группированием операций по способам продажи товаров (услуг), учитывая специфический характер каждого направления деятельности.

В соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов, а внеоборотные активы, использование которых временно прекращено, не считаются долгосрочными активами к продаже. Долгосрочный актив к продаже оценивается по балансовой стоимости соответствующего основного средства или другого внеоборотного актива на момент его переклассификации в долгосрочный актив к продаже. Последующая оценка долгосрочных

активов к продаже осуществляется в порядке, предусмотренном для оценки запасов. Информация о движении денежных средств, доходах, расходах, суммах прибыли (убытка), а также налога на прибыль, относящихся к прекращаемой деятельности раскрывается в пояснениях к бухгалтерской отчетности в разрезе сегментов учета.

- Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Затраты на ремонт основных средств включаются в затраты того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы (пункт 27 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта (п. 20 ПБУ 6/01).

Инвентаризация основных средств проводится один раз в год.

Пообъектный учет осуществляется в инвентарной книге с указанием необходимых сведений об объектах основных средствах по их видам и местам нахождения.

- Учет нематериальных активов

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07), не осуществляется.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

- Учет спецодежды, спецоснастки, хозяйственного инвентаря

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Стоимость спецодежды и спецоснастки вне зависимости от установленного срока эксплуатации погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования.

- Учет материалов

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

Расходы по доставке материалов включаются в их стоимость. Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем непосредственного прямого включения их в фактическую стоимость материалов. При этом транспортно-заготовительные расходы присоединяются к договорной цене материалов пропорционально их стоимости.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

При передаче материалов в эксплуатацию их оценка производится по средней стоимости (п. 16 ПБУ 5/01).

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

- Учет товаров

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до

момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров (п. 13 ПБУ 5/01). Резерв под снижение стоимости товаров не создается.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели ко всем товарам используется один способ - по средней стоимости (п. 16 ПБУ 5/01).

Учет товаров в розничной торговле осуществляется по стоимости приобретения (п. 13 ПБУ 5/01).

- Учет денежных средств

Операции перевода со счета на счет, вноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути"

- Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов. (п.3 ПБУ 18/02)

- Расчеты по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете (п.22 ПБУ 18/02).

В течение 2020 года изменений и дополнений в учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносилось.

3. Основные показатели деятельности

Выручка (без НДС) составила 1 417 101 тыс.руб., в том числе:

47.59	Торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах	1184710
46.49	Торговля оптовая прочими бытовыми товарами	213371
49.41.1	Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами	8654
77.11	Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств	1257

68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	8723
73.11	Деятельность рекламных агентств	132
63.11	Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность	254

Проценты к получению (по договорам займа и депозитам) - 72 тыс.руб.

Прочие доходы – 54 352 тыс.руб.

в т.ч. от продажи имущества (без НДС) – 4 897 тыс.руб.

от списания кредиторской задолженности – 68 тыс. руб.

бонусы от поставщиков – 46 332 тыс.руб.

Себестоимость продаж (прямые расходы по себестоимости реализованного товара)
составила 1 168 758 тыс. руб.

Коммерческие расходы - 218 159 тыс. руб., в т.ч.:

Амортизация	12286
Аренда помещения	120113
Аренда стенда	5
Аренда транспортного средства	6425
Аудиторские, бухгалтерские, юридические услуги	50
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	98
Дератизация	23
Добровольное страхование ТС	4
Замена шин при смене сезона	2
Заправка катриджа	11
Имущественные налоги	590
Информационно-консультационные услуги	115
Использование лицензии	23
канцтовары	313
коммунальные услуги	4181
Лабораторный анализ и технические измерения состава отходов	3
Обслуживание газовой системы	103
Обслуживание кондиционера	31
обслуживание программы 1С	32
обучение	10
Оплата труда	52373
ОСАГО	41
Охрана	26
Почтовые расходы	22
Расходы на упаковку	774
Расходы на уплату госпошлины	3
Ремонт и техническое обслуживание грузового транспорта	902
Ремонт и техническое обслуживание инвентаря	71
Ремонт и техническое обслуживание легкового авто	866
Ремонт и техническое обслуживание складских механизмов	531
Содержание служебного автотранспорта	2676
спецодежда	52
Спецоценка условий труда	56
Списание материалов	375
Страхование личное	8
Страховые взносы	12110
Тахограф	51
Тех.обслуживание автоматической пожарной сигнализации	154
Технический осмотр ТС	2
Техническое обслуживание и прочие расходы по ККТ	103
Техобслуживание лифта	35
Топливо	2178
Транспортные услуги(ТР)	60
Уборка и санитарно-бытовое обслуживание	114
Услуги по музыкальному оформлению	55
Услуги по обработке и передаче ФД	13

Услуги по обращению с отходами (утилизация)	10
Услуги по разработке базовых норм	13
Услуги связи	64
Хостинг	2

Прочие расходы – 14 723 тыс. руб., в т.ч.:

себестоимость реализованного имущества – 4 631 тыс. руб

услуги банка – 6 706 тыс. руб

услуги эксперта - 25 тыс. руб

услуги нотариуса - 2 тыс. руб

штрафы - 176 тыс. руб

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года.

4.1. Строка 1150 «Основные средства» - 113165 тыс. руб.

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в **таблице 2.1**. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Движение и наличие незавершенных капитальных вложений представлено в **таблице 2.2**. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2020 году переоценка основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производилась.

Введено в эксплуатацию всего стоимостью 63047820,84 руб.:

Автомобиль KIA UM SORENTO K892BM82	2 277 850,00
Автомобиль LEXUS LX570 K882KT82	6 794 166,67
Автомобиль Porsche Macan Turbo B854BX82	6 412 635,00
Автомобиль Volkswagen Touareg B988MB82	4 100 000,00
Административное здание - 90:18:010151:2889	3 119 949,00
Баня - 90:18:010151:2900	3 685 127,00
Гараж - 90:18:010151:2892	1 032 816,00
Гараж - 90:18:010151:2893	3 621 490,00
Гараж бокс - 90:18:010151:2887	4 451 275,00
Гараж бокс - 90:18:010151:2895	2 232 472,00
Моечная машин - 90:18:010151:2898	20 432 396,00
Проходная - 90:18:010151:2897	2 545 685,00
система вентиляции и кондиционирования	131 666,67
Системный блок	65 902,50
Склад - 90:18:010151:7180	1 800 277,00
Щитовая - 90:18:010151:2896	344 113,00

Продано всего стоимостью 4666976,41 руб:

Автомобиль Volkswagen Touareg B988MB82	4 100 000,00
Экспозитор "Напольный"5	123 442,84
Опалубка разборно-переставная крупнощитовая стальная	505254,99

Перечень групп основных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года (в рублях):

№	Наименование показателя	Первоначальная стоимость , в рублях	Накопленная амортизация, в рублях	Остаточная стоимость, в рублях
1	Здания	43265600,00	0,00	43265600,00
2	Машины и оборудование	4726881,83	1494690,16	3232191,67
3	Офисное оборудование	2811600,55	1816363,25	995237,30
4	Транспортные средства	58393616,25	12839524,00	45554092,25
5	Другие виды основных средств	131666,67	0,00	131666,67
ИТОГО		109329365,30	16150577,41	93178787,89

Перечень объектов незавершенного строительства по состоянию на 31 декабря 2020 года (в рублях):

Склады на арендованном зем участке кад номер 90:22:010601:874 по адресу: 9км Московского шоссе РК	952314,58
Склады на арендованном зем участке кад номер 90:22:010601:875 по адресу: 9км Московского шоссе РК	2256229,21
Итого	3208543,79

Перечень оборудования, не введенного в эксплуатацию по состоянию на 31 декабря 2020 года в связи с ограничениями на деятельность фитнес-центров (в рублях):

Беговая дорожка PRECOR TRM885 Next Generation консоль P82-15 Touchscre	752 500,00
Велотренажер верт. PRECOR UBK865	371 432,05
Жим от груди вверх Hoist (Free Weights) (01 Коммерческое -CM02 Серебр.PL03 Синий)	170 845,19
Жим от груди сидя Hoist (Free Weights) (01 Коммерческое -CM02 Серебр.PL03 Синий)	168 904,40
Набор уретановых гантелей 1-10кг	139 387,81
Степпер PRECOR CLM835 консоль P30(RU) Black Pearl (01-ком-СМ, 02 черн-ВР,03сер-TG)	364 939,22
Трен.Сил."Пресс нагр. дисками" HOIST ROC-IT RPL-5601 Ab Crunch Plate-loaded	132 220,83
CF-3170-PL Трен. сил. "Скамья олимпийская с держателями дисков." HOIST CF-3170 COMM Fla(01коммер-СМ,	68 868,98
CF-3172-PL Трен. сил. "Скамья наклонная олимпийская с держателями дисков." HOIST CF-3172 COMM	84 515,44
CF-3355 Наклонный жим ногами HOIST CF-3355 (01Коммерческое-СМ02 Серебристый)	280 280,78
CF-3364 Силовая рама HOIST CF-3364 (01Коммерческое-СМ02 Серебристый)	118 949,93
CF-3367 Стойка для приседаний HOIST CF-3367 (01Коммерческое-СМ02 Серебристый)	106 937,89
CF-3661 Тяга гребная (рычажная) HOIST CF-3661 (01Коммерческое-СМ02 Серебристый)	88 088,24
DSL505 Задние дельты/баттерфляй PRECOR Discovry Line БыД505(01 Pacific Blue-SP, 02 Глянцевый серебри	412 498,98
P-399 ATLANTIS Precision series Olympic Flat/Decline Bench Press with pivot. Скамья для жима лежа ко	171 207,83
PHRCA835B2960RU Тренажер адап. PRECOR AMT Open Stride 835, консоль P30 Black Pearl	622 907,50
PHRCA885B3860EN Тренажер адап. PRECOR AMT Open Stride 885, консоль P82 Black Pearl	745 223,01

PHRCB835B2990RU Велотренажер верт. PRECOR UBK835, консоль P30 Black Pearl (01-ком-СМ, 02черн-ВР, 03)	218 918,63
PHRCB835B835B2970RU Велотренажер горизонтальный PRECOR RBK835, консоль P30 Black Pearl	244 409,16
PHRCB885G3870EN Велотренажер горизонтальный PRECOR RBK885, консоль P82 Gloss Metallic Silver	384 716,06
RPL-5201 Тяга Сверху HOIST RPL-5201 (Free Weights)(01Коммерческое-СМ02 Серебристый)	172 172,47
RPL-5203 Гребная тяга сидя HOIST RPL-5203 (Free Weights)(01Коммерческое-СМ02 Серебристый)	172 172,47
RPL-5356 Гак приседание/Становая тяга Hoist RPL-5356(Free Weights)(01Комерческое-СМ02,Серебристый-PL	226 627,03
RPL-5363 Икроножные мышцы сидя HOIST RPL-5363(Free Weights)(01Коммерческое-СМ02 Серебристый)	68 499,39
RS-1204 Трен. сил."Нижняя спина" HOIST ROC-IT Low Back (01ком-СМ, 02 сереб-PL, синий-ВР)	251 571,08
UPD-60KG Гантели фиксир.в уретан.PRECOR AU Urethane KG Dumbbells,60 кг(01 черн.ВР,02 Лаз.грав.LZ 03	154 474,66
Баттерфляй HOIST ROC-IT Рес Fly	247 771,92
Бег.дорож. PRECOR TRM865 Next Generation, консоль P62 Black Pearl (01ком-СМ,02черн-)	1 523 002,04
Бицепс сидя Hoist (Free Weights) (01 Коммерческое-СМ, 02 Серебр.PL03-Синий)	168 904,39
Весы мед. эл. колонного типа SECA, вар. исп.: 703, с принадлежностями	62 844,89
Гантели фиксир.в уретан.PRECOR AU Urethane KG Dumbbells,48 кг	40 942,39
Гантели фиксир.в уретан.PRECOR AU Urethane KG Dumbbells,50 кг	41 917,20
Гриф ELEIKO для пауэрлифтинга тренировочный Performance N&G-20кг, длина-2200мм, d-29мм(без замков)	72 210,30
Дельтовидные сидя HOIST ROC-IT	247 771,92
Диспенсер Vatten FI104XTKGMO серебристый (60см x400см x460см)	80 416,66
Жим от груди вниз Hoist (Free Weights) (01 Коммерческое -СМ02 Серебр.PL03 Синий)	170 845,19
Жим от плеч Hoist (Free Weights) (01 Коммерческое -СМ02 Серебр.PL03 Синий)	168 904,39
Замки ELEIKO тренировочные, аттестованные IWF и IPF, модель "Шесть граней" в компл. 2шт по 2,5кг	7 736,83
Комплекс на 6 стан HOIST	637 856,45
Набор фиксированных штанг PRECOR	165 020,98
Плитка Sagama Sport Plit 850 30мм, серый	473 829,58
Подст. для хран. аксес. HOIST (01 Коммерч-СМ, 02 Сереб-PL, 03 Нет-00)	51 671,32
Подставка для гантел. на 10 пар HOIST	180 449,25
Подтягивание/отжимание с помощью HOIST ROC-IT	313 952,02
Сгибание ног лежа HOIST	247 771,92
Скамья с изм. накл (от 0 до 80 град.) HOIST	156 789,99
Стойка для гантелей (10 пар, 1-10кг)	62 147,43
Тренажер ATLANTIS Precision series SISSY SQUAT стойка для приседаний (дл.0,91м, шир.0,71м, выс.0,56)	71 291,67
Тренажер ATLANTIS Precision series Straight Dumbbell Bench with Pivots Скамья д/жима гантелей сидя	175 000,00
Тренажер силовой "Верхняя тяга" HOIST	247 771,92
Тренажер силовой "Гиперэкстензия с регул. угл.накл. +35-+50град." HOIST	365 312,84
Тренажер силовой "Жим ногами блочн" HOIST	344 620,87
Тренажер силовой "Жим от плеч" HOIST	247 771,92
Тренажер силовой "Жми от груди" HOIST ROC-IT Chest Press	247 645,06
Тренажер силовой "Машина Смита(7град.)	256 446,39
Тренажер силовой "Приводящие ног" HOIST	495 543,84
Тренажер силовой "Скамья для прессы с регул. угл.накл." +10--20град. HOIST	59 593,92
Тренажер силовой "Скамья Скотта" HOIST	53 225,11
Тренажер силовой"Отводящие ног" HOIST	247 771,92
Тренажер силовой"Пресс грузоблочн" HOIST	247 771,92
Тренажер силовой"Ягодичн мышцы" HOIST	247 771,92
Трицепс сидя HOIST ROC-IT Triceps Extension	247 645,07
Эллипсоид PRECOR EFX865 V2	708 636,93
Эллипсоид PRECOR EFX885 V2,консоль P82 Black Pearl	698 333,33
Итого	16 778 180,72

4.2. Строка 1210 «Запасы» – 496080 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов представлена в Таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

В связи с тем, что в остатках товара и хозяйственного инвентаря не выявлены такие, чья стоимость

выше рыночной, резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей не создавался.

4.3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность» – 38212 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в **Таблице 5.1.** Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность не признана сомнительной, поэтому резерв по ней не создавался.

В течение 2020 года проведен зачет взаимных требований с:

Дата	Контрагент	Сумма (руб.)
18.12.2020	КОМПАНИЯ КРАСКИ ООО	6 614,85
01.12.2020	НИЛЬСОН КРЫМ ООО	22 458,14
01.04.2020	Бевзюк Игорь Васильевич	168 868,90
01.06.2020	Бевзюк Игорь Васильевич	111 990,40
01.07.2020	Бевзюк Игорь Васильевич	201 611,80
01.08.2020	Бевзюк Игорь Васильевич	125 302,20
01.08.2020	ВОТЕРЛЕНД ООО	56 516,31
31.10.2020	ДЕКОР-К ООО	105 846,89
06.08.2020	М-КОЛОРИТ ООО	1 635 692,24
06.08.2020	МОНАРХ К ООО	9 459,17
07.12.2020	ЗАВОД АВЕРС ООО	22 882,00
10.01.2020	ДЕКОР-К ООО	88 069,98
01.02.2020	РОСМАТ ООО	40 328,45
01.03.2020	ФЛЕКСИ-ЮГ ООО	394 392,27
01.10.2020	РОСМАТ ООО	1 614,44
31.10.2020	ВЕСТА ООО	64 545,00
04.08.2020	РОСМАТ ООО	55 846,72
10.06.2020	ЛЕНКАР ООО	6 563,75
19.01.2020	РОСМАТ ООО	6 676,60
Итого		3 125 280,11

На 31 декабря 2020 года в составе дебиторской задолженности числятся авансовые платежи в счет предстоящих поставок МПЗ/ оказания услуг, а именно:

Контрагенты	за что	сумма (руб.)
Аксенов Игорь Александрович	товар	3 200,00
АНГСТРЕМ ТД ООО	товар	4 143,00
АСТРА ООО	товар	71 784,00
АСХИМ ООО	товар	5 700,96
АФФАРИ ООО	товар	0,12
БУМАГА-С ООО Краснодарский филиал	товар	439,90
ВОЗОВОЗ ООО	товар	9 030,00
Гомельдрев ОАО	товар	316 141,20
Госович Игорь Иосифович	товар	77 719,23
ГУД ВИЛС ООО	товар	120 000,00
КЕРАМОСТИЛЬ ООО	товар	2 629 672,61
КЖД ФГУП	услуги ж.д. транспорта	41 671,62
МИАССМЕБЕЛЬ-ЦЕНТР ЗАО	товар	41 800,00
ОРК НОВЫЕ ДВЕРИ ООО	товар	310 684,63
ПРОМЛЕС ООО	товар	620 413,79

САМПЛАСТ ПРО ООО	товар	593 850,40
САНТРЕК ЦЕНТР ООО	товар	26 956,75
Сибгатулин Марат Сямиулович	товар	1 705 900,00
СТУЛ ГРУП ООО	товар	31 479,00
ФАКЕЛ ООО	товар	54 473,14
Харченко Валентина Анатольевна	товар	104 217,84
ЮГ-2014 ООО	товар	1 018 306,83
АРДИНВЕСТ ООО	Интернет	2 200,00
Бекиров Рефат Абелтарович	инженерно-геодезические изыскания	11 000,00
Дмитриенко Евгения Валерьевна	сопровождению ЭПС "Система Гарант-Мастер"	9 490,00
ЗАГОРОДНЮК ДМИТРИЙ ВЛАДИМИРОВИЧ ИП	инженерно-экологические изыскания, инженерно-геологические изыскания	515 000,00
ИНСТИТУТ КРЫМГИИНТИЗ ООО	За топографическую съемку и проект благоустройства	39 000,00
ИНСТИТУТ КРЫМГИИНТИЗ ООО	Техническое заключение	12 000,00
КЕДР ООО	ГСМ	231 219,61
МЕТАЛ ВОРКС ООО	экспозиторы	540 604,80
МУСА МОТОРС ДЖЕЙ ЭЛ ЭР ООО	сервисный пакет на ТО	101 200,00
Нестеренко Юрий Юрьевич	субаренда недвижимости	7 376,15
нотариус Хархан Ольга Олеговна	заверение документов	3 800,00
РЕГ.РУ ООО	Хостинг и домен	1 016,13
РУСАВТОЦЕНТР ООО	ТО транспорта	855 915,00
САЙФЕР ООО	Услуги связи, интернет	1 258,28
СБСВ-КЛЮЧАВТО БЕНТЛИ ООО	Ремонт транспорта	3 000 000,00
Симферопольское УЭГХ ГУП РК Крымгазсети	Природный газ	47 451,17
ТЕРРА ООО	Оргтехника и комплектующие к ним	27 050,00
Цегельник Антон Федорович	пленка	60 500,00
Итого		13253666,16

На 31 декабря 2020 года в составе дебиторской задолженности числится задолженность за отгруженную продукцию\оказанные услуги, а именно:

Контрагенты	за что	сумма (руб.)
АВИКС ООО	товар	13 200 357,06
Аметов Нариман Рустемович	товар	0,12
АРТИСТАЙЛ ТД ООО	товар	808 227,99
Бевзюк Игорь Васильевич	товар	10 695,87
ВОТЕРЛЕНД ООО	товар	151 023,50
ИАНА ФОРЭВЭР ООО	грузоперевозки	400,00
ПРОМСТРОЙ ООО	товар	0,22
Черкасец Александр Георгиевич	товар	700 333,88
Черников Андрей Юрьевич	грузоперевозки	40 000,00
Чуб Сергей Николаевич	товар	2 893 284,55
АВИКС ООО	Услуги по предоставлению возможности и прав на использование программ для ЭВМ	15 000,00
Бевзюк Игорь Васильевич	Субаренда нежилого имущества	550 000,00

ЛЕНКАР ООО	Услуги по предоставлению возможности и прав на использование программ для ЭВМ	5 000,00
Черкасец Александр Георгиевич	Услуги по предоставлению возможности и прав на использование программ для ЭВМ	5 000,00
КРЫМБУМАГА ООО	вторсырье	10372,00
Черкасец Виктория Владимировна	Легковой автомобиль (б/у)	4350000,00
Итого		22739695,19

4.4. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 8689 тыс. руб.

Денежные средства в рублях в банке - 6 804 695,35 руб.

Денежные средства в рублях в кассе – 1 395 908,24 руб.

Денежные средства в пути – 488 000,00 руб.

4.5. Строка 1260 «Прочие оборотные активы» - 95 тыс руб.

Денежные документы (почтовые марки) - 11 121,50 руб.

Расходы будущих периодов (право пользования, сертификаты, страховки и прочее) – 83 557,35 руб.

4.6. Информация о наличии и движении капитала и прибыли (убытков) представлена в «Отчете о движении капитала» и «Отчете о финансовых результатах».

4.7. Строка 1520 «Кредиторская задолженность» – 267251 тыс. руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за 2020 год представлена в Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31 декабря 2020 года в составе кредиторской задолженности числится задолженность за полученный товар\оказанные услуги, а именно:

Контрагенты	за что	сумма (руб.)
АВАНГАРД ООО	товар	350 151,86
АВИКС ООО	товар	12 555,96
АЗ КРЫМ ООО	товар	100 722,56
АКСОПТ ООО	товар	16 753,00
АНТЕЙ ООО	товар	12 346 957,60
АРМАДАСТРОЙ ООО	товар	505 000,00
АРМАФ ПЛЮС ООО	товар	26 044,00
АРСЕНАЛЭЛЕКТРО ООО	товар	74 933,45
АРТ ООО	товар	43 800,00
АРТИСТАЙЛ ТД ООО	товар	2 162 215,20
АТМ-БУД	товар	8 116,08
Бевзюк Игорь Васильевич	товар	69 750,00
БИЛД ООО	товар	2 845 112,36
БМ-ИНСТРУМЕНТ ООО	товар	24 048,63

Бурдыга Николай Николаевич	товар	418 588,13
ВЕСТА ООО	товар	220 255,30
ВИВАТ ООО	товар	211 016,29
ВОДА ООО	товар	4 594 509,73
Волкова Наталия Васильевна	товар	2 860 420,87
ВОТЕРЛЕНД ООО	товар	5 376 257,95
ГРАНДФАЯНС ООО	товар	2 423 631,58
ГРАНФОРС ООО	товар	1 437 795,00
ГРЭЙ МИКС ТД ООО	товар	48 660,00
Губанова Раиса Васильевна	товар	221 265,08
ДВЕРИХОЛЛ ООО	товар	1 483 965,00
ДЕ ЛЮЧИ ООО	товар	237 769,18
ДЕКОР-К ООО	товар	5 649 953,49
ДИАНА ФОРЭВЭР ООО	товар	18 169,60
ДИСТАР ООО	товар	295 996,22
ДОБРЫЙ СТИЛЬ-МЕБЕЛЬ ООО	товар	4 700,00
ЕВРО-ТРЕЙД ООО	товар	42 835,20
Евро-трейд ООО СФ	товар	80 721,14
ЕВРОВИД ТК ООО	товар	325 864,73
ЕВРОСВЕТ ООО	товар	2 424 318,70
ИМПОСМАРТ ООО	товар	45 896,60
ИНВЕСТКЕРАМИК ООО	товар	4 792 357,37
ИНТЕРКОМ ООО	товар	0,07
КВАДРАТ ООО ТД	товар	3 168 228,40
Керамика Люкс ООО	товар	4 973 407,41
КЛАСТЕР ООО	товар	1 600 568,67
КОМПАНИЯ КРАСКИ ООО	товар	3 210 541,62
КОМПАСС МФ ООО	товар	195 261,99
КОМПЛЕКТ-АС ООО обособленное подразделение	товар	3 180 013,19
КРАЙПРОМКОМПЛЕКТ ООО	товар	1 441 640,15
КС-ТРЕЙД ООО	товар	170 536,00
ЛИНОТРЕЙД ООО	товар	8 028 355,48
ЛИРЕЙ ООО	товар	7 041,09
ЛПК ООО	товар	2 909 549,04
ЛЮКСАРТ ООО	товар	34 502,47
М-КОЛОРИТ ООО	товар	13 553 444,65
МДД-ЮГ ООО	товар	79 162,00
МЕЙДЖИК ТРАНС СЕВАСТОПОЛЬ ООО	товар	0,01
МЕТА ЮФО ООО	товар	369 406,30
МЕТАКО БЕЛГОРОД ООО	товар	6 374 002,21
МИР СВЕТА ООО	товар	1 882 744,35
МОНАРХ К ООО	товар	25 889 847,31
МУРАНО ООО	товар	4 907 532,30
НИЛЬСОН КРЫМ ООО	товар	366 241,28
ОПУС ТД ООО	товар	2 981 531,83
ПАЛЛАДИУМ СТАНДАРТ ООО	товар	137 050,12

ПАРАТИ ООО	товар	1 852 584,51
ПЛАТАН ООО	товар	6 141 580,67
ПРАЙМОПТ ООО	товар	511 322,17
ПРЕМЬЕР ТД ООО	товар	2 057 469,82
ПРОМ СНАБ ООО	товар	4 137 229,81
РАВИЛИАН ООО	товар	11 796,65
РАДОМИР ООО	товар	4 409 844,66
РАЙДОСТРОЙ ООО	товар	644 809,99
РБ ГРУПП ООО	товар	1 621 555,16
РЕГИОНПРОЕКТ ООО	товар	487 172,64
РИТТЕР ООО ТД	товар	3 241 482,89
РОСМАТ ООО	товар	1 783 841,12
РУМАКС ООО	товар	4 544 590,00
РУСРОЯЛ-ЮГ ООО	товар	166 492,44
РУССКИЙ ПРОФИЛЬ ООО	товар	2 328 122,22
Самойленко Александр Анатольевич	товар	145 560,00
САМПЛАСТ ПРО ООО Обособленное подразделение	товар	1 070 138,00
САНТЕХКОМ РЕГИОН ООО	товар	69 407,68
САНТЕХЛИТ ООО	товар	372 902,50
САНТЕХСИСТЕМ ООО	товар	3 273 701,80
СВОБОДНАЯ ЭНЕРГИЯ ООО	товар	14 033,00
СЕРВИС-БИЗНЕС ООО	товар	1 486 571,10
СКЛ ООО Обособленное подразделение	товар	4 882 563,73
СОКРАТ - ЮГ ООО	товар	4 334 125,54
СОНЕКС ООО	товар	56 706,00
СПЕКТР-КРЫМ ООО	товар	89 482,77
СРТ ООО	товар	10 574 825,46
СТАРОПЕТРОВСКОЕ КЦ ООО	товар	0,09
СТРОЙБАЗА КРЫМ ООО	товар	1 568 673,04
СТРОЙЛИДЕР ООО	товар	172 542,24
СТРОЙМАКСИМУМ ООО	товар	6 449,00
СТРОЙСТАНДАРТ. ООО	товар	338 238,96
ТЕПЛОЛЮКС-КРЫМ ООО	товар	217 161,23
ТОРГОВАЯ КЕРАМИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО	товар	3 540 346,37
ТОРГСВЕТ ООО	товар	331 407,81
ТРАНС-КАРГО ООО	транспортно-экспедиционные услуги	55 214,00
ТРИТОН-КРЫМ ООО	товар	1 831 476,09
УНИКУМ ООО	товар	269 038,00
УЮТ АО	товар	3 819 428,00
ФИОЛЕНТ КОЛОР ООО	товар	370 279,70
ФЛЕКСИ-ЮГ ООО	товар	696 155,94
ФОРТЕС ООО	товар	98 695,20

ЦЕНТР САНТЕХНИКИ ООО	товар	13 588 288,68
ЦЕРСАНИТ ТРЕЙД ООО	товар	0,01
ЦММ-КРЫМ ООО	товар	95 965,11
Черкасец Александр Георгиевич	товар	51 549,63
Чуб Сергей Николаевич	товар	1 016,16
Эверест 000 ПКФ Обособленное подразделение	товар	118 604,68
ЭДЕЛЬВЕЙС ТПК ООО	товар	52 244,34
ЭКОСИСТЕМА ООО	товар	341 600,00
ЭКОТЕХНОЛОГИИ ООО	товар	95 814,05
ЭНЕРГОКОМПЛЕКТ КРЫМ ООО	товар	49 161,50
ЮГПОЛСЕРВИС ООО	товар	0,02
Розничный покупатель	возврат товара	29722,65
АЛЪЯНС-ГАЗ ООО	Топливо и возвратная тара	17 700,00
ГУП РК КРЫМЭКОРЕСУРСЫ	вывоз ТКС	2 650,52
КАНЦМАРКЕТ ООО	канцтовары	42 450,00
Симферопольский филиал ГУП РК "Вода Крыма"	водоснабжение	54 124,17
Симферопольское городское РОЭ ГУП РК "Крымэнерго"	энергоснабжение	97 012,76
ФИТНЕС ДОМ ООО	спортивный инвентарь	27,32
Черников Андрей Юрьевич	аренда недвижимости	24 452 000,00
Черников Андрей Юрьевич	аренда транспорта	29 330,10
ЮГ-СЕРВИС ООО	хозпринадлежности	8 611,40
Итого		250 015 298,62

На 31 декабря 2020 года в составе кредиторской задолженности числятся авансовые платежи в счет предстоящих поставок МПЗ/ оказания услуг, а именно:

Контрагенты	за что	сумма (руб.)
АКОНС ПРО ООО	товар	7 102,03
АСГАРД ООО	товар	10 185,00
БАРХАН ООО	товар	2 531,00
Бекиров Осман Бекирович	товар	852,00
БЕРГОСТ ООО	товар	0,30
Бочаров Сергей Валерьевич	товар	84 090,66
Бут Александр Юрьевич	товар	6 804,12
ВД-ГРУПП ООО	товар	3 150,00
ВЕКТОР ГРУПП ООО	товар	16 734,90
ВЕЛЕН ООО	товар	248 403,40
Винтовкина Ольга Валерьевна	товар	4 092,82
ВСК ООО	товар	37 102,50
ВСТРЕЧА ООО	товар	100 529,00
Галяминских Александр Владимирович	товар	464,55
ГАРАНТ ООО	товар	853,20
ГИП МОНОЛИТ ООО	товар	2 103,30
ДЕКОР-К ООО	товар	8 853,60
ДИАЛОГ ООО	товар	13 413,74

ДРСК ООО	товар	209,00
Зернин Александр Сергеевич	товар	17 263,80
КАРАТ ООО	товар	75,95
КЕРЧЬКАПСТРОЙ ООО	товар	119 854,62
Ковтун Галина Александровна	товар	25 434,80
КОМПАНИЯ АРТПОЛ ООО	товар	24 075,00
КОМФОРТ ООО	товар	1 510,50
Конечный потребитель (РУБ)	товар	1 482 947,14
КОРПОРАЦИЯ АТТА ГРУПП ООО	товар	30 619,28
КРЫМСКИЕ ПЕРЕВОЗКИ ООО	товар	438,25
ЛЕАЛ ООО	товар	3 204,20
МАГНИТ ООО	товар	348 661,93
МАКСИТОН ООО	товар	6 688,10
МИСТРОЙ ООО	товар	1 826 417,71
НСТ ООО	товар	581 573,74
ООО «ЛИНИЯ КИНО»	товар	2 800,00
ПЕРВАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО	товар	502,20
Потычкин Алексей Олегович	товар	2 945,20
ПРИМА ПИТЕР ООО	товар	489,32
ПРОГРЕСС-2007 ООО	товар	101 205,00
ПРОФСТРОЙ ООО	товар	8 253,90
РСК ОРИОН ООО	товар	1 309,75
РУСЬСТРОЙ ООО	товар	806,75
СЗ ЗАЛИВ ООО	товар	9 588,00
СИБИРСКОЕ МАСЛО ООО	товар	5 035,00
СИМЭЛЕКТРО ООО	товар	1 378,65
СК КОМФОРТ ООО	товар	1 562,40
СТАТУС КРЫМ ООО	товар	9 147,14
СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ-ЛИДЕР ООО	товар	31,25
ТД ГРОМАДА ООО	товар	232,14
ТЕТА ООО	товар	575,85
Титова Наталья Владимировна	товар	3 693,60
Тюмин Юрий Васильевич	товар	1 095,00
ФЕМИДА ООО	товар	62,48
ФИРМА КОН ООО	товар	14 393,07
ФОРТУНА КРЫМ ООО	товар	8 450,28
ЦЕНТРСТРОЙ ООО	товар	102 318,12
ЭССП КРЫМ ООО	товар	105 806,25
ЮНИКО ООО	товар	219,76
ЯПК-СЕРВИС ООО	товар	108,00
РНКБ БАНК (ПАО)	субаренда недвижимости	3 500,00
Итого		5 401 749,25

По состоянию на 31 декабря 2020 года просроченной задолженности по налогам и сборам нет.

5. Оценка стоимости чистых активов.

По состоянию на 31 декабря 2020 года на основании показателей бухгалтерской отчетности величина чистых активов (далее - ЧА) имеет положительное значение **407952 тыс. руб.**

Расчет ЧА произведен по формуле:

$$\text{ЧА} = \text{стр.1700} - (\text{стр.1400} + \text{стр.1500}) = 675818 - (614 + 267251).$$

6. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2020 года до даты утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности 29 марта 2020 года события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества, отсутствуют.

7. Применимость допущения непрерывности деятельности

Общество намеревается продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

8. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Несмотря на проведение мероприятий в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в соответствии с Указом Президента РФ от 25 марта 2020 г. № 206 «Об объявлении в Российской Федерации нерабочих дней», Указом Президента РФ от 02.04.2020 № 239 «О мерах по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)», Указом Главы Республики Крым от 17 марта 2020 № 63-У, руководство предприятия предприняло все меры для недопущения приостановления работы, в т.ч. организовав удаленную торговлю на вынос и с доставкой, что позволило не приостанавливать операционную деятельность 2020 года. Однако в результате этих событий выручка за апрель 2020 года по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года снизилась на 30%. И при снижении доходов необходимо было сохранить на прежнем уровне коммерческие расходы и наличие ассортимента товара в условиях растущих цен.

9. Связанные стороны, операции и расчеты с ними

Для целей составления бухгалтерской отчетности связанными считаются стороны, если одна из них имеет возможность контролировать другую или оказывать существенное влияние на другую сторону при принятии другой стороной финансовых и операционных решений, в том числе через управленческий персонал.

тыс. руб.

Связанная сторона, признак связанности	Характер операций	Объем операций за 2020 год.	Форма расчетов	Стоимостные показатели по незавершенным на конец периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям
Основной управленческий персонал	Выплаты на основании трудового договора	1419	безналичная	0	-
	- в т.ч. начисления в фонды социального страхования	231			
	- в т.ч. удержанный НДФЛ	135			
	Возмещение подотчетных сумм	2	наличная	0	-
	Выплата дивидендов	1555	безналичная	0	-
	- в т.ч. удержанный НДФЛ	202			

29.03.2021г.

Генеральный директор ООО «АНГКОР»



Одинцова М.В.

Главный бухгалтер ООО «АНГКОР»



Ижетникова Л.А.